

Jednostka: SP Gumniska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Publiczna Szkoła Podstawowa im. Adama Łazarowicza w Gumniskach	jednostki budżetowej	Wójt Gminy Dębica
Gumniska 120	i samorządowego zakładu	
39-210 Dębica	budżetowego	
tel. 14 6816679	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2023	
001191380		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 774 159,12	3 710 182,52	A. Fundusze	3 633 722,89	3 454 983,08
I. Wartości niematerialne i prawne	3 774 159,12	3 710 182,52	I. Fundusz jednostki	6 216 729,95	6 395 464,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 583 007,06	-2 940 480,96
1. Środki trwałe	3 774 159,12	3 710 182,52	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	1 020,00	2. Strata netto (-)	-2 583 007,06	-2 940 480,96
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 747 172,12	3 682 175,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 987,00	26 987,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	140 436,23	255 199,44
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	111,60	1 065,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 794,00	15 474,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 244,47	112 351,76
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 316,60	125 752,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	969,56	556,17
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
8. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 774 159,12	3 710 182,52	Suma pasywów	3 774 159,12	3 710 182,52

0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Paweł Kucharski

2024-03-31

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach

Grażyna Bil
mgr Grażyna Bil

Jednostka: SP Gumniska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat
Publiczna Szkoła Podstawowa im. Adama Łazarowicza w Gumniskach Gumniska 120 39-210 Dębica tel. 14 6816679		Wójt Gminy Dębica
Numer identyfikacyjny REGON		
001191380		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 436,61	126 549,60	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	104 677,60	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	19 436,61	21 872,00	
I. Amortyzacja	2 390 049,84	3 067 030,56	
II. Zużycie materiałów i energii	51 568,90	66 106,90	
III. Usługi obce	253 667,46	197 992,93	
IV. Podatki i opłaty	100 068,28	174 632,97	
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 569 099,02	2 118 565,00	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	415 619,78	509 598,06	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26,40	134,70	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00	
D. Pozostałe przychody operacyjne	-2 370 613,23	-2 940 480,96	-2 940 480,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
i. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00	
G. Przychody finansowe	-2 370 613,23	-2 940 480,96	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00	
J. Podatek dochodowy	-2 370 613,23	-2 940 480,96	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 370 613,23	-2 940 480,96	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Kucharski
Główny księgowy

2024-03-31

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach
mgr Grażyna Bil
Kierownik jednostki

Jednostka: SP Gumniska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Gumniskach 120 39-210 Dębica tel. 14 6815263 Numer identyfikacyjny REGON 691754749	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Wójt Gminy Dębica
--	---	------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 754 978,85	6 216 729,95	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	4 832 364,33	2 761 741,15	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 506 214,27	2 761 741,15	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2 326 150,06	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 370 613,23	2 583 007,06	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 370 613,23	2 583 007,06	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 216 729,95	6 395 464,04	6 395 464,04
1. Zysk netto (+)	-2 583 007,06	-2 940 480,96	
2. Strata netto (-)	0,00	0,00	
3. Nadwyżka środków obrotowych	-2 583 007,06	-2 940 480,96	
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00	
	3 633 722,89	3 454 983,08	

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Główny księgowy
mgr Paweł Kucharski

2024-03-31

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach

.....
mgr Grażyna Bił
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Gumniskach
1.1	nazwę jednostki
	Gumniska 120
1.2	siedzibę jednostki
	39-210 Dębica
1.3	adres jednostki
	podstawowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2023-31.12.2023
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	jednostkowe
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przez GZEASiP. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące. W jednostce budżetowej tj. GZEASiP sporządza się: w okresach miesięcznych: a) deklarację ZUS, b) deklarację VAT ;roczną deklarację na podatek dochodowy od osób fizycznych; sprawozdania miesięczne: a) Rb-27S,b) Rb-28S, sprawozdania kwartalne Rb-Z i Rb-N; sprawozdania za dwa kwartały: Rb-34S; sprawozdania roczne Rb-34S,Rb-Z, Rb-N,Rb-27S, Rb-28S,W jednostce wg stanu na dzień 31 grudnia danego roku sporządza się roczne sprawozdanie finansowe obejmujące: bilans jednostki budżetowej; rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) zestawienie zmian w funduszu jednostki , informacje dodatkową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest jednorazowo za okres całego roku. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. Jednorazowo, bez względu na wartość początkową i okres użytkowania spisuje się w koszty w miesiącu przyjęcia do używania i umarza meble i dywany. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100 % pod datą przyjęcia do użytkowania. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (materiały) wycenia się na dzień bilansowy wg cen nabycia. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z należnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości.</p> <p>w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz.U. Nr 205, poz. 1283). Zakupione zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p>

53

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	0
5.	inne informacje
	0
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Stan początkowy WNiP-804 979,14 stan końcowy 773 622,27 Zmiana wartości WNiP-stan początkowy- -31 356,87 Zmiana wartości początkowej ŚT-4 391 355,37 -koniec roku 4 391 355,37 Zmiana wartości umorzenia ŚT-pocz. Roku-617 196,25-koniec roku -683 303,15
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	0
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	powyżej 5 lat
	0

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	118 541,00
1.16.	inne informacje	0
2.	0	0
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0
2.5.	inne informacje	0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dariusz Kucharski

(główny księgowy)

.....31.03.2024.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Adama Łazarowicza w Gumńskich

Grażyna Bił
mgr Grażyna Bił
(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniiskach
39-210 Dębica, Gumnińska 120
NIP 872-208-39-14, Regon 001191380

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Gumnińska

1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00											0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00											
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	0,00											0,00

CP

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Paweł Kucharski

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNip
PSP Gumniska

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00										0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00										0,00
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	0,00										0,00

1.1.3. Zmiana wartości netto WNIP-PSP Gumniska

Lp.	Wszczęgnięcie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem	0,00	0,00

68

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Prze- szenie wewnętrzne	Akt uali- zacji	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty					1 020,00						1 020,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 364 368,37					0,00					0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 987,00					0,00				1 020,00	4 363 348,37
1.4.	Środki transportu											
1.5.	Inne środki trwałe											26 987,00
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	4 391 355,37	2 326 150,06				2 326 150,06					4 391 355,37
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	708 294,71	38 344,02				38 344,02		75 754,66			670 884,07
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	96 684,43	11 794,80				11 794,80		5 741,03		5 741,03	102 738,20

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

PSP Gumnińska

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacji	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty				1 020,00						1 020,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	524 102,35		66 106,90		66 106,90				1 020,00	589 189,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 987,00				0,00					26 987,00
1.4.	Środki transportu	0,00									0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00									0,00
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	617 196,25		66 106,90		66 106,90					683 303,15
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	708 294,71		38 344,02		38 344,02		75 754,66		75 754,66	670 884,07
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	96 684,43		11 794,80		11 794,80		5 741,03		5 741,03	102 738,20

1.1.6. Zmiana wartości netto środków trwałych

PSP Gumnińska

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty		1 020,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytko- wanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 774 159,12	3 682 175,52
1.4.	Środki transportu	26 987,00	26 987,00
1.5.	Inne środki trwałe		
	Wartość netto środków trwałych ogółem	3 774 159,12	3 710 182,52

CP

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Paweł Kucharski

b) dane w pkt. 1.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:
PSP Gumnińska

1.3.1. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	2	3	4	5	6
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GP

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Kucharski

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach
39-210 Dębica, Gumniska 120
NIP 872-209-39-14, Regon 001191380

1.3.2. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych -ZBIORÓWKA
PSP Gumniska

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

CP

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Kucharski

c) dane w pkt. 1.4. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Gumniska

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie*

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach
39-210 Dąbica, Gumniska 120
NIP 872-209-89-14, Regon 001191380

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględnić informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

*Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej. Prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Robert Kucharski

CB

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach
39-210 Dębica, Gumniska 120
NIP 872-209-39-14, Regon 001191380

d) dane w pkt. 1.5. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu*

PSP Gumniska

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0

*Powyższe umowy charakteryzują się tym, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość takich środków trwałych ujmuje się w ewidencji pozabilansowej i przedstawia w formie poniższej tabeli.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Kucharski

e) dane w pkt. 1.6. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:
PSP Gumnińska

1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wszczęgnięcie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11
		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Ogółem		0,00	0	0,00	0	0,00		0,00

60

f) dane w pkt. 1.7. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Gumniska

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

**Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach**
39-210 Dębica, Gumniska 120
NIP 872-209-38-14, Regon 001191380

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie opisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie *	Uznanie odpisów za zbędne**	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności, umorzonych, przedawnionych, które spisane były w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących

** Rozwiązanie odpisu następuje poprzez odniesienie ich wartości na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe na skutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Kucharski

CP

g) dane w pkt. 1.8. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Gumniska

1.8. Dane o stanie rezerw

**Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach**
39-210 Dębica, Gumniska 120
NIP 872-209-39-14, Regon 001191380

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw na początek	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0

CP

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Kucharski

h) dane w pkt. 1.9. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:
PSP Gumniska

1.9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach
39-210 Dębica, Gumniska 120
NIP 872-209-39-14, Regon 001191380

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty									
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5		Razem			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Według stanu na:

GP

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Paweł Kucharski

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach
39-210 Dębica, Gumniska 120
NIP 872-209-39-14, Regon 001191380

i) dane w pkt. 1.1.1. jednostki prezentują w następującej szczególności:
PSP Gumniska

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	Ogółem	0	0

69


GŁÓWNY HSLEGOWY
mgr Paweł Kucharski

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniiskach
39-210 Dębica, Gumnińska 120
NIP 872-209-39-14, Regon 001191380

j) dane w pkt. 1.12. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Gumnińska

1.12 Kwota zobowiązań warunkowych

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		0	0
		0	0
		0	0
	Ogółem	0	0

CS

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Kocharski

k) dane w pkt. 1.13. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Gumnińska

1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów *

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 31.12 roku obrotowego (w zł)	Stan na 31.12 roku poprzedniego (w zł)
I.	Koszty dotyczące przyszłych okresów (saldo WN 640 RMC)		
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0	0
2.	Czynsze	0	0
3.	Prenumeraty	0	0
4.	Inne	0	0

*pozycja nie wystąpi w jednostkach, które zrezygnowały z rozliczania kosztów w czasie

1.13.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów *

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 31.12 roku obrotowego (w zł)	Stan na 31.12 roku poprzedniego (w zł)
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (saldo Ma 840 w części dot. przychodów przyszłych okresów)		
1.	Równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych	0	0
2.	Inne	0	0

*pozycja nie wystąpi w jednostkach, które zrezygnowały z rozliczania przychodów w czasie

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach
39-210 Dębica, Gumniska 120
NIP 672-209-39-14, Regon 001191380

l) dane w pkt. 1.14. jednostki prezentują w następującej szczególności:
PSP Gumniska

1.14. Kwoty otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		0	0
		0	0
	Ogółem	0	0

69

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Piotr Kucharski

ł) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:
PSP Gumniska

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach
39-210 Dębica, Gumniska 120
NIP 672-209-39-14, Regon 001191380

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 087 518,76
2	Nagrody jubileuszowe	20 840,52
3	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	71 490,60
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2 338,03
5	Inne świadczenia pracownicze*	118 541,00
	Ogółem	2 300 728,91

*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Kucharski

CP

Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumnińskich
39-210 Dębica, Gumnińska 120
NIP 872-209-39-14, Regon 001191380

m) dane w pkt. 2.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Gumnińska

2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapisów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie opisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0

CB

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Kucharski

n) dane w pkt. 2.2. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:
PSP Gumniska

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem*	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie	
			Ogółem	odsetki
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
	Ogółem	0	0	0

* Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie wykazane w poz. A.II.2 aktywów bilansu

o) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:
PSP Gumniska

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody:	0	0
o nadzwyczajnej wartości	0	0
które wystąpiły incydentalnie	0	0
Koszty:	0	0
o nadzwyczajnej wartości	0	0
które wystąpiły incydentalnie	0	0

60

**Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach**
39-210 Dębica, Gumniska 120
NIP 872-209-39-14, Regon 001191380

p) w pkt. 2.5. jednostki przedstawiają inne, istotne zdaniem jednostki informacje
PSP Gumniska

r) w pkt. 3. jednostki przedstawiają inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki; w punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki; przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. Adama Łazarowicza w Gumniskach
Grzegorz Bil
mgr Grzegorz Bil

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Paweł Kucharski